

Redwood Group Ltd

防範內線交易管理作業辦法(ICP-21)

第一條：目的

為避免本公司或內部人因未諳法令規章而誤觸；或有意違反內線交易相關規定，造成本公司或內部人因法律案件或訴訟而損及本公司聲譽之情事，特訂立本作業程序以防範內線交易。

第二條：適用範圍

本公司防範內線交易之管理作業，應依證券交易法、公司法等有關法令及本作業程序之規定。

第三條：規範對象

一、內部人：依相關法令及本公司內控有關規定，本公司內部人為

- 1.董事-依公司法第27條第1項規定受指定代表行使職務之自然人(公司法第27條第1項，政府或法人為股東時，得當選為董事或監察人，但須指定自然人代表行使職務)。
- 2.經理人-係指本公司總經理、財務主管、會計主管、稽核主管、研發主管及直屬董事長或總經理之部門主管或經理。
- 3.持股超過股份總額百分之十股東。
- 4.內部人之關係人，包括：(1)內部人之配偶、未成年子女及利用他人名義持有者(2)法人董事代表人、代表人之配偶、未成年子女及利用他人名義持有者。

二、其他：除前揭內部人外，則尚包括

- 1.基於職業或控制關係獲悉消息之人，及自前項內部人獲悉消息之消息受領人。
- 2.喪失前項之4款身分後，未滿6個月者。

第四條：規範內容

一、內線交易：

依據證券交易法第157條之1第1項規定，內線交易規範對象於獲悉本公司有重大影響其股票價格之消息時，在該消息明確後，未公開前或公開後十八小時內，不得對本公司之上市或在證券商

營業處所買賣之股票或其他具有股權性質之有價證券有買入或賣出之行為，違反該規定者，即構成內線交易。

二、依證券交易法第 157 條之 1 第 4 項規定，重大影響本公司股票價格之消息範圍包括：

1. 涉及本公司之財務、業務且對本公司股票價格有重大影響，或對正當投資人之投資決定有重要影響之消息。
2. 涉及該證券之市場供求、公開收購，對本公司股票價格有重大影響或對正當投資人之投資決策有重要影響之消息。

三、重大影響股票價格之消息，其公開方式：

依「證券交易法第一百五十七條之一第四項重大消息範圍及其公開方式管理辦法」規定：

1. 涉及本公司財務、業務面之重大消息，其公開方式係指經本公司輸入公開資訊觀測站。
2. 涉及市場供求之重大消息，其公開方式係指本公司輸入公開資訊觀測站及二家以上每日於全國發行報紙之非地方性版面、全國性電視新聞或前開媒體所發行之電子報報導。

四、重大資訊處理作業程序：

1. 本公司辦理內部重大資訊處理及揭露，應依有關法令及臺灣證券交易所或證券櫃檯買賣中心之規定辦理。
2. 本公司董事、經理人及受僱人應盡善良管理人之注意及忠實義務，本誠實信用原則執行業務，並簽署保密協定。

知悉本公司內部重大資訊之董事、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人。

本公司之董事、經理人及受僱人不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露。

3. 本公司內部重大資訊檔案文件以書面傳遞時，應有適當之保護。以電子郵件或其他電子方式傳送時，須以適當的加密或電子簽章等安全技術處理。本公司內部重大資訊之檔案文件，應備份並保存於安全之處所。
4. 本公司以外之機構或人員因參與本公司併購、重要備忘錄、策略聯盟、其他業務合作計畫或重要契約之簽訂，應簽署保密協定，並不得洩露所知悉之本公司內部重大資訊予他人。

5.本公司對外揭露內部重大資訊應秉持下列原則：

- (1)資訊之揭露應正確、完整且即時。
- (2)資訊之揭露應有依據。

6.本公司內部重大資訊之揭露，除法令另有規定外，應由本公司發言人或代理發言人處理，並應確認代理順序；必要時，得由董事長直接指派人員負責處理。

本公司發言人及代理發言人之發言內容應以本公司授權之範圍為限，且除本公司負責人、發言人及代理發言人外，本公司人員非經授權不得對外揭露內部重大資訊。

7.公司對外之資訊揭露應留存下列記錄：

- (1)資訊揭露之人員、日期與時間。
- (2)資訊揭露之方式。
- (3)揭露之資訊內容。
- (4)交付之書面資料內容。
- (5)其他相關資訊。

8.媒體報導之內容，如與本公司揭露之內容不符時，本公司應即於公開資訊觀測站澄清及向該媒體要求更正。

9.本公司董事、經理人及受僱人如知悉內部重大資訊有洩漏情事，應儘速向內部稽核部門及董事長報告。董事長及內部稽核部門於接受前項報告後，應擬定處理對策，必要時得邀集有關部門商討處理，並將處理結果做成紀錄備查，內部稽核人員亦應本於職責進行查核。

10.有下列情事之一者，本公司應追究相關人員責任並採取適當法律措施：

- (1)本公司人員擅自對外揭露內部重大資訊或違反本作業程序或其他法令規定。
- (2)本公司發言人或代理發言人對外發言之內容超過本公司授權範圍或違反本作業程序或其他法令規定。

本公司以外之人如有洩漏本公司內部重大資訊致損害本公司財產或利益者，本公司應循相關途徑追究其法律責任。

第五條：教育宣導

本公司每年至少一次對董事、經理人及受僱人辦理本作業程序或相關法令之教育宣導；對新任董事、經理人及受僱人亦應適時提供教育宣導。

第六條：建檔、申報

- 1.本公司應建立、維護內部人之資料檔案，並依規定期限、方式向主管機關申報。
- 2.董事、獨立董事、經理人及持有股份超過百分之十股東等內部人及其關係人(包括內部人之配偶、未成年子女及受內部人利用其名義持有股票者)異動時，應於事實發生後二日內申報(「內部人新(解)任即時申報系統」)，並確實執行。
- 3.董事、獨立董事及經理人就任起五日內簽署確知內部人相關法令聲明書，並留存公司備存，董事及獨立董事聲明書影本於就任之日起十日內函送櫃買中心備查，且確實執行。

第七條：實施與修訂

本作業辦法提經董事會通過，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送股東會討論，修正時亦同。

另本公司已設置獨立董事時，依前項規定將本作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

本辦法製訂日期：2010年12月30日

第一次修訂日期：2015年08月12日

紅木集團有限公司 REDWOOD GROUP LTD

台北市大安區敦化南路一段 205 號國際貿易大樓 1107 室
10F-7., No 205, Sec. 1, Dunhua S. Rd., Da'an Dist Taipei City 106 Taiwan, R.O.C.
☎ +886 2 2778 9121 ☎ +886 2 2778 9211 www.redwoodgroup.co